

# MØTEBOK

---

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	RA	27.11.19	32/19

Behandling av saken:

**Saksnr.:** 32/19  
**Utvalg:** Kontrollutvalget  
Kommunestyret

**Møtedato:**  
27.11.19

## **Forvaltningsrevisjonsrapport – «Oppfølging av politiske vedtak i Folldal kommune»**

### **Saksdokumenter:**

- Forvaltningsrevisjonsrapport av 30.10.19 – utarbeidet av Revisjon Fjell IKS
- Oversendelsesbrev av 31.10.19 vedrørende forvaltningsrevisjonsrapporten
- Plan for selskapskontroll for perioden 2016-2019 (ikke vedlagt)

### **Bakgrunn:**

Kontrollutvalgets plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 – 2019 ble behandlet av kontrollutvalget i sak 26/2016 med iverksetting og oppfølging av politiske vedtak som tema for undersøkelse i 2018. Kontrollutvalgets plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 – 2019 ble i neste instans behandlet av kommunestyret i sak 56/2016. De endret rekkefølgen på revisjonsrapportene, og det ble vedtatt at iverksetting og oppfølging av politiske vedtak ble tema for undersøkelse i 2019.

Kommunens styringsprinsipp bygger på en ansvarsfordeling mellom de folkevalgte og administrasjonen. De folkevalgte bestemmer gjennom sine vedtak hva som skal gjøres, mens administrasjonen skal iverksette vedtakene. Å sikre at kommunestyrets vedtak blir iverksatt er grunnleggende for et velfungerende lokaldemokrati.

Kontrollutvalget behandlet prosjektbeskrivelsen den 06.12.18, sak 33/18. For å se saken gå på kontrollutvalg Fjell sin nettside <http://konfjell.no/kontrollutvalg/folldal-kommune/>

### **Avgrensning:**

Ut fra vedtatt prosjektplan er undersøkelsen avgrenset til kun å omhandle vedtak som kommunestyret har gjort.

Det er verdt å merke seg at hvor mye skjønn kommunestyret velger å gi administrasjonen og begrunnelsen for det ligger utenfor denne forvaltningsrevisjonen.

### **Formål:**

Formålet med dette prosjektet har vært å vurdere om kommunestyrets vedtak blir iverksatt som forutsatt. Det vil si om politiske vedtak blir iverksatt slik de folkevalgte har bestemt og uttrykt gjennom vedtak i kommunestyret. Det forutsetter at administrasjonen har en klar forståelse av sin rolle i de forskjellige stadiene i en sak. Administrasjonen må ha systemer og rutiner som skal sikre at vedtak blir iverksatt, samt systemer og rutiner for at det rapporteres tilbake til de folkevalgte organene.

# MØTEBOK

---

## **Problemstillinger:**

Med utgangspunkt i formålet med prosjektet vil hovedproblemstillingen være om kommunestyrets vedtak har blitt iverksatt slik de folkevalgte har bestemt. Dette konkretiseres nærmere i følgende problemstillinger:

1. Har administrasjonen en klar forståelse av sitt ansvar for å følge opp kommunestyrets vedtak?
2. Har administrasjonen systemer og rutiner som sikrer at kommunestyrets vedtak blir iverksatt, samt systemer og rutiner for å rapportere tilbake til kommunestyret?
3. Blir kommunestyrets vedtak iverksatt som forutsatt?

## **Rådmannens uttalelse:**

En foreløpig rapport ble oversendt rådmannen for uttalelse 16.10.2019. Rådmannen har avgitt uttalelse til rapporten i brev av 29.10.2019, og denne er i sin helhet vedlagt rapporten

## **Revisors konklusjon:**

På bakgrunn av undersøkelsen har revisor følgende konklusjoner:

### **1. Har administrasjonen en klar forståelse av sitt ansvar for å følge opp kommunestyrets vedtak?**

Revisjonens vurdering viser at administrasjonen i Folldal synes å ha en klar forståelse av sine forskjellige roller som fagpersoner og utførere av de folkevalgtes vilje. Undersøkelsen viser videre at administrasjonen opptrer som uavhengige fagpersoner i saksforberedelser og opplever at de som fagpersoner har plikt til å si ifra om kommunestyret vedtar noe som er faglig uriktig. Etter revisjonens vurdering viser undersøkelsen også at administrasjonen forholder seg lojalt til kommunestyrets vedtak og iverksetter vedtaket i tråd med de folkevalgtes intensjoner, også når de faglig måtte være uenig i vedtaket.

*Revisjonen har konkludert* med at administrasjonen har en klar forståelse av sitt ansvar for å følge opp formannskapet og kommunestyrets vedtak.

### **2. Har administrasjonen systemer og rutiner som sikrer at kommunestyrets vedtak blir iverksatt, samt systemer og rutiner for å rapportere tilbake til kommunestyret?**

Etter revisjonens vurdering er det etablert en forsvarlig praksis for oppfølging av kommunestyrets vedtak. Revisjonen peker på at iverksetting av vedtak kan bli for avhengig av enkeltpersoner, og at det derigjennom kan foreligge en risiko for manglende iverksetting.

Revisjonen vurderer videre at ESA ikke er godt egnet til oppfølging av vedtak, da det i utgangspunktet er et system for dokumentasjon og oversikt over saksbehandlingen. Revisjonen gjør vurderinger rundt oppfølgingsoversikten sendt til kommunestyret, og at det synes å være for lang tid å sende ut vedtakene først i juni året etter. Til sist har revisjonen konstatert at det foreligger tilfredsstillende rutiner hvor rådmannen årlig rapporterer tilbake til kommunestyret om status for iverksetting av vedtak.

*Revisjonen har konkludert* med at Folldal kommune har en forsvarlig oppfølging av kommunestyrets vedtak. Likevel er det revisjonens oppfatning at mangler på skriftlige

# MØTEBOK

---

rutiner og systemer innebærer en risiko for manglende iverksetting. Revisjonen mener det er tilfredsstillende at kommunen har rutiner for en systematisk tilbakerapportering til kommunestyret om status for gjennomføring av vedtak.

### **3. Blir kommunestyrets vedtak iverksatt som forutsatt?**

Revisjonen vurderer at det er god praksis knyttet til iverksettelse av vedtakene ut fra vedtakenes ordlyd og kommunestyrets føringer. Det samme gjelder tidsrom fra vedtak til iverksetting av vedtak. Revisjonen vurderer at tilbakerapporteringen til kommunestyret er tilfredsstillende.

*Revisjonen har konkludert* med at administrasjonen i hovedsak har iverksatt kommunestyrets vedtak slik som det kan forventes. Informasjonen til kommunestyret med årlig rapportering om status for gjennomføring, er etter vår vurdering tilfredsstillende.

### **Revisors anbefalinger:**

Revisorens anbefalingene er utarbeidet på grunnlag av deres konklusjoner. For arbeidet med oppfølging og iverksetting av kommunestyrets vedtak er det utarbeidet følgende anbefalinger:

- Kommunen bør vurdere å utarbeide skriftlige rutiner knyttet til bruken av oppfølgingsoversikter politiske vedtak.
- Kommunen bør vurdere å utarbeide skriftlige rutiner for hvordan det skal rapporteres tilbake til kommunestyret om status for iverksetting av vedtak.
- Kommunen bør vurdere å anskaffe et oppfølgings- og rapporteringsverktøy for å sikre god oppfølging og rapportering om status for politiske vedtak.

### **Saksvurdering:**

Sekretariatet er av den oppfatning at Revisjon Fjell IKS har avgitt en rapport i tråd med vedtatt prosjektbeskrivelse, samt kontrollutvalgets forutsetninger.

Sekretariatet vil tilrå at kontrollutvalget slutter seg til revisors anbefaling.

### **Sekretariatets forslag til innstilling:**

Forvaltningsrevisjonsrapporten "*Oppfølging av politiske vedtak i Folldal kommune*" av 30.10.19 tas til etterretning.

Folldal kommune følger revisors anbefalinger og ber rådmannen:

- utarbeide skriftlige rutiner knyttet til bruken av oppfølgingsrapporter politiske vedtak.
- utarbeide skriftlige rutiner for hvordan det skal rapporteres tilbake til kommunestyret om status for iverksetting av vedtak
- anskaffe et oppfølgings- og rapporteringsverktøy for å sikre god oppfølging og rapportering om status for politiske vedtak.

Rådmannen rapporterer til kontrollutvalget om iverksatte tiltak innen 01.05.2019.

### **Behandling:**

### **Kontrollutvalgets innstilling:**